

財團法人後勁社會福利基金會



中華民國112年度預算

財團法人後勁社會福利基金會 編

財團法人後勁社會福利基金會

目 次

中華民國112年度

一、總說明.....	1
二、主要表	
(一)收支營運預計表.....	3
(二)現金流量預計表.....	4
(三)淨值變動預計表.....	5
三、明細表	
(一)收入明細表.....	6
(二)支出明細表.....	7
四、參考表	
(一)資產負債預計表.....	8
(二)員工人數彙計表.....	9
(三)用人費用彙計表.....	10

財團法人後勁社會福利基金會

總說明

中華民國112年度

壹、概況

一、本基金會於民國79年依據行政院、經濟部行政命令籌組成立「後勁地區公益建設基金孳息管理委員會」，於民國87年由國營會召開立案專案跨部會相關單位會議達成共識由高雄市政府承辦法人立案事宜，並於87年8月25日完成登記立案為「財團法人後勁社會福利基金會」。

二、本基金會以舉辦或捐助社會福利為目的，包括民眾生活、老人補助、獎助學金、醫療補助、急難及低收入戶救助、接受主管機關指導辦理事項、補助國中及國小教學設備及其他有關社會公益福利事項。

三、組織成員董事15席，監事5席共20位為無給職。業務執行人員4名、清潔1名、守衛2名共7位為有給職。

貳、工作計畫

計畫名稱	內容	執行期間	經費預算	預期成果
			(單位:新臺幣元)	
敬老金	65歲以上老人重陽節敬老金	112.01.01至112.12.31	3,700,500	可補助2467位老人家
急難補助	亡故補助	112.01.01至112.12.31	450,000	共可幫助90個家庭補助處理後事
低收入戶補助	低收入戶三節補助	112.01.01至112.12.31	600,000	低收入戶三節生活補助
機關補助	後勁國中、國小補助	112.01.01至112.12.31	410,000	幫助弱勢學生生活、學習補助，獎勵學生優良行為鼓勵積極學習。
專案補助	特殊清寒家庭補助	112.01.01至112.12.31	264,000	補助以期改善家庭生活
捐贈支出	普渡捐贈白米，捐慈善會及公益團體	112.01.01至112.12.31	70,000	低收入戶生活扶助，贊助慈善團體活動活絡社區，贊助公益團體。
業務執行費	上列敬老、急難、低收、機關、專案、捐贈業務執行費	112.01.01至112.12.31	1,547,412	上述業務推動、規劃、輔導、探訪執行費
合計			7,041,912	

參、本年度預算概要

一、收支營運概況：本年度預計收入3,817,260元，支出11,240,138元，預期短絀約7,422,878元。

二、現金流量概況：期初現金及約當現金136,030,682元，期末現金及約當現金129,616,400元。

三、淨值變動概況：預期基金、公積合計217,347,140元不變動的情形下，累積賸餘12,860,591元淨值合計230,207,731元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果：110年度收入3,452,766元，支出11,486,880元，年度短絀8,034,114元。辦理了急難救助、敬老金、低收入戶補助、專案特殊清寒家庭補助、學校補助等公益項目。

二、上年度已過期間預算執行情形：111年度收入預算額3,840,000元，截至六月底收入1,842,900元，支出預算額11,290,920元，截至六月底實際執行2,922,234元。原預計短絀額7,450,920元，截至六月底實際短絀1,079,334元。

財團法人後勁社會福利基金會
收支營運預計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
3,452,766	100.00	收入	3,817,260	100.00	3,840,000	100.00	-22,740	-0.59	
532,548	15.42	業務收入	600,000	15.72	700,000	18.23	-100,000	-14.29	
532,548	15.42	捐贈收入	600,000	15.72%	700,000	18.23	-100,000	-14.29	受新冠肺炎影響捐款減少
2,920,218	84.58	業務外收入	3,217,260	84.28	3,140,000	81.77	77,260	2.46	
1,101,347	31.90	利息收入	1,150,000	30.12	1,100,000	28.65	50,000	4.55	
1,615,260	46.78	租金收入	1,867,260	48.92	1,840,000	47.92	27,260	1.48	
203,611	5.90	其他收入	200,000	5.24	200,000	5.20	0	0.00	
11,486,880	332.69	支出	11,240,138	294.46	11,290,920	294.03	-50,782	-0.45	
11,399,221	330.15	業務支出	11,153,138	292.18	11,210,920	291.95	-57,782	-0.52	
440,000	12.74	急難補助	450,000	11.79	450,000	11.72	0	0.00	
3,646,500	105.61	敬老金	3,700,500	96.94	3,600,000	93.75	100,500	2.79	
580,000	16.80	低收入戶補助	600,000	15.72	600,000	15.63	0	0.00	
50,000	1.45	機關補助	410,000	10.74	410,000	10.68	0	0.00	
266,000	7.71	專案補助	264,000	6.92	264,000	6.88	0	0.00	
1,252,000	36.26	捐贈支出	70,000	1.83	70,000	1.82	0	0.00	
1,486,872	43.06	業務執行費	1,547,412	40.54	1,487,904	38.75	59,508	4.00	
1,492,938	43.24	人事費	1,611,226	42.21	1,579,016	41.12	32,210	2.04	
2,184,911	63.28	事務費	2,500,000	65.49	2,750,000	71.60	-250,000	-9.09	
87,659	2.54	所得稅費用	87,000	2.28	80,000	2.08	7,000	8.75	
-8,034,114	-232.69	本期賸餘(短絀)	-7,422,878	-194.46	-7,450,920	-194.03	28,042	-0.38	

財團法人後勁社會福利基金會
現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量		
稅前賸餘(短絀)	-7,422,878	
利息股利之調整	-1,150,000	
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-8,572,878	
調整非現金項目：		
折舊費用	518,361	建物及各項設備年度折舊
增加流動資產	-19,950	勞工局及日照代扣租賃所得稅
報廢損失	70,000	投影設備報廢
收取利息	1,150,000	
業務活動之淨現金流入(流出)	-6,854,467	
投資活動之現金流量		
增加其他資產	-59,815	電力設備改善工程
減少不動產、廠房及設備	500,000	購建中固定資產餘額
投資活動之淨現金流入(流出)	440,185	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,414,282	
期初現金及約當現金	136,030,682	
期末現金及約當現金	129,616,400	

財團法人後勁社會福利基金會

淨值變動預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
基金	217,347,140		217,347,140	
創立基金	115,717,800	0	115,717,800	
其他基金	101,629,340		101,629,340	80,81年賸餘
累積餘絀	20,283,469	-7,422,878	12,860,591	
累積賸餘	20,283,469	-7,422,878	12,860,591	
合 計	237,630,609		230,207,731	

財團法人後勁社會福利基金會
收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
532,548	捐贈收入	600,000	700,000	包含電費補助款 33250*12月、民眾捐款
1,101,347	利息收入	1,150,000	1,100,000	存於金融機構定期存款 一年利息
1,615,260	租金收入	1,867,260	1,840,000	2F勞工局租金82105*12 月及4F日照中心租金
203,611	其他收入	200,000	200,000	承租人分攤水、電費收 入等
3,452,766	總計	3,817,260	3,840,000	

財團法人後勁社會福利基金會

支出明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
440,000	急難補助	450,000	450,000	亡故補助預計可補助90件。
3,646,500	敬老金	3,700,500	3,600,000	重陽敬老金預計補助2467人。
580,000	低收入戶補助	600,000	600,000	社會局列冊低收入戶1.2.3.4類三節補助。
50,000	機關補助	410,000	410,000	國中、國小清寒弱勢學生補助。
266,000	專案補助	264,000	264,000	特殊清寒家庭生活扶助。
1,252,000	捐贈支出	70,000	70,000	低收入戶生活扶助，贊助慈善團體活動活絡社區，贊助公益團體。
1,486,872	業務執行費	1,547,412	1,487,904	急難、敬老、低收等各項公益支出專職業務人員費用。
1,492,938	人事費	1,611,226	1,579,016	加班費、保險費、守衛及清人員薪資等
2,184,911	事務費	2,500,000	2,750,000	水電費、修繕費、圖書館圖書雜誌費、雜支及財產折舊等
87,659	所得稅費用	87,000	80,000	
11,486,880	總計	11,240,138	11,290,920	

財團法人後勁社會福利基金會

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

110年(前年) 12月31日實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年(上年) 12月31日預計數	比較增(減-)數
	資 產			
143,287,894	流動資產	129,987,402	136,381,734	-6,394,332
146,468	現金	425,900	430,682	-4,782
142,860,374	銀行存款	129,190,500	135,600,000	-6,409,500
281,052	暫付款	371,002	351,052	19,950
91,556,786	不動產、廠房及設備	91,437,006	92,234,868	-797,862
79,942,467	土地	79,942,467	79,942,467	0
31,212,084	房屋及建築	31,712,084	31,212,084	500,000
1,128,625	機械及設備	1,128,625	1,198,625	-70,000
410,000	交通及運輸設備	410,000	410,000	0
1,367,413	什項設備	1,367,413	1,367,413	0
-22,503,803	累計折舊	-23,123,583	-22,895,721	-227,862
	購建中固定資產		1,000,000	-1,000,000
9,436,506	投資性不動產	8,855,508	9,146,007	-290,499
16,086,020	投資性不動產	16,086,020	16,086,020	0
65,000	出租資產	65,000	65,000	0
-6,714,514	累計折舊	-7,295,512	-7,005,013	-290,499
16,450	其他資產	67,815	8,000	59,815
8,000	存出保證金	8,000	8,000	0
8,450	未攤銷費用	59,815		59,815
244,297,636	資產合計	230,347,731	237,770,609	-7,422,878
	負 債			0
140,000	其他負債	140,000	140,000	0
140,000	存入保證金	140,000	140,000	0
140,000	負債合計	140,000	140,000	0
	淨 值			0
217,347,140	基金	217,347,140	217,347,140	0
115,717,800	創立基金	115,717,800	115,717,800	0
101,629,340	其他基金	101,629,340	101,629,340	0
26,810,496	累積餘絀	12,860,591	20,283,469	-7,422,878
26,810,496	累積賸餘	12,860,591	20,283,469	-7,422,878
244,157,636	淨值合計	230,207,731	237,630,609	-7,422,878
244,297,636	負債及淨值合計	230,347,731	237,770,609	-7,422,878

財團法人後勁社會福利基金會
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

職類(稱)	本年度員額預計數	說 明
雇員(業務執行)	4	
守衛	2	
清潔員	1	
總計	7	

財團法人後勁社會福利基金會
用人費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目名稱 職類(稱)	薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休、卹償金 及資遣費	分攤保險費	福利費	其他(團保)	總計
雇員(業務執行)	1,547,412	62,142		61,998	94,824	206,436			1,972,812
守衛	609,816	58,120		24,293	37,188	54,348			783,765
清潔員	303,000	600		12,000	18,180	39,588			373,368
臨時工	19,000					1,500			20,500
雇員、守衛、清潔 員、臨時工								8,193	8,193
總計	2,479,228	120,862	0	98,291	150,192	301,872	0	8,193	3,158,638

備註：上列費用總計3,158,638元其包含雇員薪資1,547,412元為專職回饋業務執行人員薪帳列業務執行費，餘1,611,226元帳列人事費。

財團法人法

第 55 條 政府捐助之財團法人之會計年度，應與政府會計年度一致。關於預算、決算之編審，除依下列程序辦理外，並依預算法、決算法及相關法令規定辦理：

- 一、會計年度開始前，應訂定工作計畫，編列預算提經董事會通過後，報請主管機關辦理。
- 二、會計年度終了時，應將工作成果及決算提經董事會審定，並送請全體監察人分別查核後，報請主管機關辦理。

財團法人依法預算須送立法院之預算編製注意事項

中華民國96年8月30日行政院院授主孝一字第0960005012號函訂定
中華民國97年7月22日行政院院授主孝一字第0970003883號函修正
中華民國98年5月14日行政院院授主孝一字第0980002940號函修正
中華民國100年5月18日行政院院授主孝一字第1000003040號函修正
中華民國101年6月13日行政院院授主基法字第1010200718號函修正
中華民國103年5月26日行政院院授主基法字第1030200476A號函修正
中華民國108年3月29日行政院院授主基法字第1080200226A號函修正
中華民國110年7月23日行政院院授主基法字第1100201074號函修正

一、中央主管機關許可設立政府捐助之財團法人（以下簡稱財團法人）及設置法律明定預算須送立法院者，其預算之編製依本注意事項規定辦理。

二、本注意事項所稱主管機關，係指財團法人法第三條所定之目的事業主管機關；所稱政府捐助之財團法人，係指財團法人法第二條第二項及第三項所定政府捐助之財團法人。

三、各財團法人預算之編審應依財團法人法第五十五條規定辦理。

各財團法人預算書表包括：

（一）封面、封底及目次

（二）總說明：包括工作計畫（方針）及預算概要等。

（三）主要表

1、收支營運預計表

2、現金流量預計表

3、淨值變動預計表

（四）明細表：如收入明細表等。

（五）參考表：如資產負債預計表等。

（六）附錄：持股超過百分之五十之轉投資事業預算資料（依法無法取得轉投資事業之預算資料者毋須編列）

前項預算書表之內容應妥作說明，力求詳實，其格式、會計科（項）目、編製方式、應記載事項及其他應遵行事項，應依主管機關所定規定辦理。除上述列舉之表件外，得由各財團法人視業務性質及實際需要研酌增編。

財團法人擬訂之年度預算，經董事會通過後，依下列程序報送各主管機關：

- (一) 財團法人國防工業發展基金會應於會計年度開始六個月前（每年六月底前），將擬編之年度預算報送國防部。
- (二) 設置法律明定預算須由行政院轉送立法院之財團法人，應於會計年度開始六個月前（每年六月底前），將擬編之年度預算報送主管機關。
- (三) 其餘財團法人，應於會計年度開始五個月前（每年七月底前），將擬編之年度預算報送主管機關。

四、各主管機關審核其主管財團法人年度預算完竣後，依下列程序辦理：

- (一) 設置法律明定預算須由行政院轉送立法院之財團法人，應於會計年度開始五個月前（每年七月底前），核轉行政院。
- (二) 其餘財團法人，應於會計年度開始四個月前（每年八月底前）彙整所主管財團法人預算書函送立法院，並副知行政院主計總處。

五、設置法律明定預算須由行政院轉送之財團法人，行政院應於會計年度開始四個月前（每年八月底前），函轉財團法人預算至立法院。

六、財團法人預算書送立法院作業事宜（包括函送份數及簽收程序），比照中央政府總預算案及附屬單位預算案分送方式辦理。

七、地方政府得參照本注意事項另訂規範辦理。